

# Forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser - rådmannens oppfølging av vedtak

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

**Møtedato**

12.05.2016

**Saknr**

09/16

**Saksbehandler** Eva J. Bekkavik

**Arkivkode** FE - 216, TI - &58

**Arkivsaknr** 14/48 - 16

---

**Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

**Vedlegg**

Vedtaksbrev

**Utrykt vedlegg**

Kontrollutvalgets sak 3/2015 Forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser.

Kommunestyrets sak 24/2015 Forvaltningsrevisjon offentlige anskaffelser

Kontrollutvalgets sak 25/2015 Forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser – rådmannens oppfølging av vedtak.

**Saksutredning**

På kontrollutvalgets møte den 5. mars 2015 i sak 3/2015 ble

Forvaltningsrevisjonsrapporten "Offentlige anskaffelser – følges regelverket?" behandlet.

Nedenfor kommer et kort utdrag fra forvaltningsrevisjonsrapporten.

Revisjon Midt-Norge IKS har formulert følgende problemstillinger for prosjektet:

Følger kommunen regelverket for offentlige anskaffelser og blir inngåtte rammeavtaler etterlevd mht. avtalevilkår?

Hovedproblemstillingen er konkretisert i følgende delproblemstillinger:

1. Følges regler om krav til konkurranse og kunngjøring?
2. Følges regler om tilbudsåpning og journalføring?
3. Følges regelverket ved inngåelse av rammeavtaler, og foretas det innkjøp i samsvar med rammeavtalene?
4. Har kommunen kontrollrutiner som sikrer at regelverket følges i anskaffelsesprosessen?

**Revisjonens konklusjon****1: Følges reglene om konkurranse og kunngjøring?**

Flere anskaffelser i undersøkelsen har mangler knyttet til det å gjennomføre konkurranse samt det å dokumentere hvordan anskaffelsesprosessen utføres. Dette medfører flere avvik til kravene i anskaffelsesregelverket.

**2: Følges regelverket om tilbudsåpning og journalføring?**

Kommunens rutiner for mottak, registrering og tilbudsåpning er etter vår vurdering i henhold til gjeldende krav. Revisors kontroller har vist at relevante dokumenter i noen anskaffelser ikke er journalført og arkivert, og oppfyller dermed ikke krav til dette. Det er rutiner i kommunens arkivplan som gir generelle føringer på området. Kommunen bør foreta en helhetlig gjennomgang av praksis for journalføring og arkivering av anskaffelsesdokumentasjon, da undersøkelsen viser at det er utfordringer på området.

**3: Følges regelverket ved inngåelse av rammeavtaler, og foretas det innkjøp i samsvar med rammeavtalene?**

Undersøkelser viser at Sør-Trøndelag fylkeskommune har fulgt regelverket ved

inngåelse av rammeavtalene. Dette gjør at kommunen lovlig kan benytte disse. Kommunens avtale med STFK forplikter kommunen til å bruke leverandører i rammeavtalene. Vår gjennomgang viser at for en del produkter er avtalelojaliteten god, mens den er mer varierende for andre.

#### **4: Har kommunen kontrollrutiner som sikrer at regelverket følges i anskaffelsesprosessen?**

Innkjøpsansvaret er delegert til enhetsledere, og økonomisjef koordinerer kommunens innkjøpsarbeid. Det er etablert rutiner i økonomireglementet samt etiske retningslinjer som er viktig i dette arbeidet. Revisor savner en tettere oppfølging av egne anskaffelser for å sikre at disse utføres i samsvar med gitte føringer. Dette gjelder spesielt for anskaffelser mellom kr 100 000 til 500 000 samt å følge opp avtalelojaliteten til fylkesavtalen.

#### **Revisors anbefalinger:**

- Sikre at kommunens anskaffelser utføres i samsvar med grunnleggende krav til konkurranse og dokumentasjon
- Etablere system for å følge opp avtalelojalitet til fylkesavtalen og sikre ansatte tilgang til disse i kommunens systemer.

#### **Politisk behandling:**

Kontrollutvalget vedtok følgende i sak 3/2015:

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport "Offentlige anskaffelser – følges regelverket?" til orientering.
2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp anbefalingene i rapportens pkt 8.1.
3. Kommunestyret ber rådmannen gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 15.08.2015.

Kommunestyret hadde forvaltningsrevisjonsrapporten opp til behandling i sitt møte 27.04.2015 i sak 24/2015 og gjorde følgende vedtak:

1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport "Offentlige anskaffelser – følges regelverket?" til orientering.
2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp anbefalingene i rapportens pkt 8.1.
3. Kommunestyret ber rådmannen gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 15.08.2015.

#### **Rådmannens tilbakemelding**

Rådmannen har i brev av 28.07.2015 gitt tilbakemelding til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget behandlet tilbakemeldingen fra rådmannen på sitt møte 01.10.2015, utvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens oppfølging av vedtak til orientering.

Kontrollutvalget ønsker en ny skriftlig tilbakemelding fra rådmannen når enhetsledermøter er gjennomført, senest 31.01.2016.

Rådmannen har i e-post av 29.04.2016 gitt tilbakemelding til kontrollutvalget om at Midtre Gauldal kommune har fått informasjon/opplæring vedr. offentlige anskaffelser av innkjøpsavdelingen hos Sør-Trøndelag Fylkeskommune.

Rådmannen vil orientere kontrollutvalget på utvalgets møte 12. mai.

#### **Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon**

Kontrollutvalget må ta stilling til om de fortsatt skal ha fokus på kommunen sitt arbeid med å få på plass anbefalingene som revisor ga i rapportens pkt. 8.1, eller om de anser kommunestyrets vedtak som fulgt opp.